

H. S. mutammara
Chartered Accountant- Auditor



مكتب
هاشم سليم مقمرة
مخاسب قانوني ومراقب حسابات

شركة بين النهرين للاستثمارات المالية - مساهمة خاصة / بغداد

البيانات والحسابات الختامية للسنة المالية المنتهية في ٢٠١٤/١٢/٣١

Hay Al Wahda Mahala 906 - Salman Faek St.

Build. 49 - Floor 1

Baghdad -

حي الوحدة - محلة ٩٠٦ - شارع سلمان فائق

عمارة السعدي مبنى ٤٩ ط ١ مقابل مصرف الوركاء للاستثمار

بغداد - هاتف ٧١٩١٤١٢ موبايل ٠٧٩٠٢٢٤٢٩٩٢ / ٠٧٧٠٨٨٥٦٥٢٢

شركة بين النهرين للاستثمارات المالية - مساهمة خاصة / بغداد

المحتويات

رقم الكشف	الموضوع	الصفحة
-	الفهرس	
-	تقرير مجلس الإدارة	١
-	تقرير مراقب الحسابات	٦
-	الميزانية العامة	٧
-	حساب العمليات الجارية	٨
١	كشف الموجودات الثابتة واندثاراتها	٩
-	جدول التدفق النقدي	٩
٢	كشف الاستثمارات	١٠
٣	كشف المدينون	١٠
٤	كشف النقود	١٠
٥	كشف راس المال	١١
٦	كشف الاحتياطات	١١
٧	كشف التخصيصات	١١
٨	كشف الدائنون	١١
٩	كشف الرواتب والاجور	١٢
١٠	كشف المستلزمات السلعية	١٢
١١	كشف المستلزمات الخدمية	١٣
١٢	كشف بحساب الاستخدامات الأخرى	١٤
١٣	كشف إيرادات العمليات التامينية	١٤

تقرير مجلس الادارة لشركة بين النهرين للاستثمارات المالية
(مساهمة خاصة)
عن السنة المنتهية في ٢٠١٤/١٢/٣١

السادة الاخوة الاعزاء المساهمين في شركة بين النهرين للاستثمارات المالية المحترمين
بأسمي ونيابة عن اعضاء مجلس ادارة الشركة . ارحب بكم لحضور اجتماع الهيئة العامة السنوي و تنفيذاً لاحكام القانون والتعليمات نعرض عليكم تقريراً موضحاً فيه اوضاع الشركة المالية والادارية والقانونية والميزانية و الحسابات الختامية لغاية ٢٠١٤/١٢/٣١ مع تقرير السيد مراقب الحسابات والبيانات و القوائم السنوية المطلوبة .

اولاً : نبذه عن الشركة واهدافها الرئيسية وطبيعة نشاطها

تأسست شركة بين النهرين للاستثمارات المالية كشركة مساهمة بموجب شهادة التأسيس المرقمة ٧٧٠٩ في ١٧ / ١ / ٢٠٠١ الصادرة من دائرة تسجيل الشركات برأسمال مدفوع قدره (٢٠٠) مائتا مليون دينار وتم زيادة رأس المال الى مبلغ (٥٠٠) خمسمائة مليون دينار ثم الى (١) واحد مليار دينار حسب مصادقة دائرة تسجيل الشركات بتاريخ ٢٠٠٧/٧/٥ ، و حصلت على اجازة ممارسة اعمال الاستثمار المالي من الجهة القطاعية للبنك المركزي العراقي بموجب كتابهم المرقم ٥٤٤/٣/٩ في ٢٥/٣/٢٠٠١ .

وتهدف الشركة المساهمة في الانشطة الاقتصادية وتنشيط فعاليات الشركة بتوجيه المدخرات نحو الاستثمار في الاوراق المالية (اسهم وسندات وودائع ثابتة) بممارسة نشاط الاستثمار لحسابها او لحساب الغير بالتداول بالاسهم والسندات في سوق العراق للاوراق المالية والودائع الثابتة وتقديم خدماتها في مجال الاستثمارات واعداد الدراسات والبحوث الاقتصادية .

وقد بلغت كلفة محفظة الشركة (معروفة الاسعار) كما في ٢٠١٤/١٢/٣١ (٤٤٨,٢٧١,٦١٦) دينار في حين بلغت قيمتها حسب اخر جلسة لعام ٢٠١٤ (٤٤٥,٥٠٤,٣١٠) دينار أي اكثر من سعر السوق ب (٢,٧٦٧,٣٠٦) دينار وذلك لانخفاض الحاصل في قيمة الاسهم .



لدى الشركة مساهمات في شركات خارج التداول وكما مبين ادناه

ت	اسم الشركة	عدد الاسهم	كلفة الاسهم	المعدل
١	مدينة الشلالات السياحيه	٨٤٥,٦٠٦	١,٠٥٧,٠٠٧	١,٢٥
٢	بابل للانتاج الحيواني	٦٢٥,٠٠٠	٤,٨٢٢,٧٥٠	٧,٧١٦
٣	مصرف البصرة	١٤,٥١٦,٠٦٦	٢٧,٣٨٣,٣٢٧	١,٨٨٦
٤	مصرف الوركاء	٢٩,٧٠٥,٨٨٢	٣٠,٠٩٠,٠٠٠	١,٠١٢٩
٥	شركة الخاتم للاتصالات	١٠٦,١٨٨	١٠٦,١٨٨	١
المجموع			٦٣,٤٥٩,٢٧٢	

وقد قامت الشركة باحتساب مبلغ (١٠,٢٤٥,٠٠٠) دينار كمخصص لهبوط الاسعار وبنسبة ٢% من قيمة استثمارات الشركة بناء على تعليمات البنك المركزي

ثانيا : البيانات المطلوبة تنفيذا للتعليمات الوارده في قانون الشركات النافذ .

- ١ - العقود المهمة / لا يوجد
- ٢ - الاعمال التي بها مصلحة لاعضاء مجلس الادارة / ايجار مكتب مركز الشركة من عضو مجلس ادارته السيد مهدي عبد الرزاق عبد الجبار حسب موافقة الهيئة العامة للشركة بتاريخ ٢٠١٣/٤/١٩ .
- ٣ - المبالغ التي حصل عليها مجلس الادارة الحاليون / لا توجد
- ٤ - الاعمال التي كان فيها مصلحة للمدير المفوض / لا توجد
- ٥ - المبالغ التي انفقت لبعض الاعمال المشار اليها في قانون الشركات :

١,٥٠٠,٠٠٠	اشتراقات وانتماءات
١,٢٢٠,٠٠٠	الضرائب والرسوم
٣٠٠,٠٠٠	الدعايه والاعلان
٤٠٨,٥٠٠	الضيافة ومصاريف اجتماعات الهيئة العامة

ثالثا :

عدد الاسهم	الوظيفة	اسماء اعضاء مجلس الادارة الاصيلين
٤٩,٤٠٢,٦٦٦	رئيس المجلس	حسن مهند عبد الرزاق
٩,٠٣١,٨٤٦	نائب الرئيس	لؤي عبد المطلب عبد الرزاق
٧,٥٠٠,٠٠٠	عضو	رياض عباس حسن
٥,٠٠٠	عضو	انس عبد الجليل خليل
٢,٠٠٠	عضو	كامل ناهد كامل
عدد الاسهم	الوظيفة	اسماء اعضاء مجلس الادارة الاحتياط
٤٩,٨٠٠,٠٠٠	عضو	مهند عبد الرزاق عبد الجبار
٢٠٩,٠٠٠	عضو	سمير عبد الستار عبد الجبار
٣٢,٠٠٠,٠٠٠	عضو	احمد محمود احمد
٥,٠٠٠	عضو	مهدي حسين شكاره
٥,٠٠٠	عضو	وليد خالد جاسم

وقد بلغ عدد الاجتماعات التي عقدها مجلس ادارة الشركة خلال عام ٢٠١٤ (٦) اجتماعات تدارس فيه الاوضاع المالية والادارية للشركة .

رابعا : الرواتب والاجور و العماله

بلغت اجمالي الرواتب والاجور المدفوعه للعاملين بالشركه/٣٩,٠٠٠,٠٠٠ دينار سنويا .

خامسا : اجمالي الايرادات والمصروفات

٨٠,٣٥٨,٧٦١	اجمالي الايرادات
١١٩,٥٢٢,٨٧٣	اجمالي المصروفات
(٣٩,١٦٤,١١٢)	صافي الربح/عجز العمليات الجارية



سادسا : أسماء المساهمين الذين يملكون ٥ % من رأسمال الشركة

الاسم	عدد الاسهم
امت وسيم ظافر	٥١,٦٩٦,٤٩٤
ريم منذر منير	٥٠,٠٠٠,٠٠٠
سليمان عبد القادر	٥٠,٠٠٠,٠٠٠
عماد عبد القادر	٥٠,٠٠٠,٠٠٠
عصام عبد القادر	٥٠,٠٠٠,٠٠٠
مفيدة فهد محمد	٥٠,٠٠٠,٠٠٠
فريدة فهد محمد	٥٠,٠٠٠,٠٠٠
دنيا فهد محمد	٥٠,٠٠٠,٠٠٠
عمار عبد الواحد	٥٠,٠٠٠,٠٠٠
حسين طالب عبد الوهاب	٥٠,٠٠٠,٠٠٠
فردوس طالب عبد الوهاب	٥٠,٠٠٠,٠٠٠
سعد عباس مصطفى	٥٠,٠٠٠,٠٠٠

سابعا : بلغت رواتب وأجور المدير المفوض لسنة ٢٠١٤ مبلغ قدره / ١٨,٦٠٠,٠٠٠ دينار .

ثامنا : السياسات المحاسبية :

- اعتمدت الشركة النظام المحاسبي الموحد للشركات كأساس للسجلات المحاسبية الممسوكة بالنظام اليدوي بالتوازي مع برمجتها على الحاسبة الالكترونيه وذلك لمتابعة دقة الاداء في العمل .
- اعتمدت الشركة مبدأ الاستحقاق كأساس لسياستها المحاسبية عند اعداد الحسابات الختامية والكشوفات التابعة لها .
- قامت الشركة باحتساب الاندثار بنسبة ٢٠% على الموجودات المشتراة خلال سنة ٢٠١٣ .



تاسعا : الاستيرادات والصادرات : لم تقم الشركة بأي عملية استيراد او تصدير اي سلعه او خدمات من والى العراق خلال سنة ٢٠١٤ .

عاشرا : الاحداث الجوهرية الطارئة : لم تطرأ على الشركة او موجوداتها اية احداث جوهرية خلال سنة ٢٠١٤ تؤثر على وضع الشركة .

احد عشر : النشاطات والتوسعات : لم تحدث اية توسعات على نشاط الشركة لسنة ٢٠١٤ .

وفي الختام نأمل زيادة التعاون من قبل المساهمين وتزويدنا بالاقتراحات لتنمية الشركة وتوجيه نشاطها لمصلحة المساهمين والمصلحة العامة ونسعى دائما لرفع مستوى الشركة ونشكر كافة العاملين في الشركة للجهود المبذولة ، متمنين لهم النجاح والموفقية كما ونشكر السيد مراقب حسابات الشركة لجهوده في تدقيق حسابات الشركة .

ومن الله التوفيق



رئيس مجلس الادارة
حسن مهند عبد الرزاق



المدير المفوض
سمير عبد الستار عبد الجبار



الرقم : ٥١/٥٠
التاريخ : ٢٠١٥/٢/٢٦

تقرير مراقب الحسابات

إلى السادة أعضاء الهيئة العامة لشركة بين النهرين للاستثمارات المالية م. خ المحترمين/بغداد
م/ البيانات والحسابات الختامية للسنة المالية المنتهية في ٢٠١٤/١٢/٣١
بعد التحية :

يسرنا أن نعلمكم بأننا دققنا الميزانية العامة للشركة أعلاه وذلك كما هي عليه في ٢٠١٤/١٢/٣١ وحساب نتيجة النشاط والبيانات والكشوفات المتعلقة بها للسنة المنتهية في ٢٠١٤/١٢/٣١ والتقارير السنوي المعد وفق متطلبات قانون الشركات رقم (٢١) لسنة ١٩٩٧ المعدل والانظمة والتعليمات الصادرة بموجبه . وقد حصلنا على المعلومات والإيضاحات التي كانت برأينا ضرورية لاداء مهمة التدقيق وفق قواعد مراقبة الحسابات المتعارف عليها والتشريعات النافذة والتي شملت الاختبارات اللازمة لأوجه نشاط الشركة الواقعة ضمن اختصاصاتنا ولدينا الملاحظات والإيضاحات التالية:

- ١- بلغت خسارة الشركة لهذه السنة (٥٤٥١٤٥٨٧) دينار مقابل ربحا (٦٢٠٦٠٣٤) دينار للسنة السابقة .
- ٢- تم احتساب مخصص هبوط الاسعار بنسبة ٢% من مبلغ استثمارات الشركة البالغ (٥١٢٢٣٠٨٨٨) دينار استنادا الى تعليمات البنك المركزي
- ٣- عملية جرد الموجودات الثابتة والاستثمارات المالية تمت بشكل سليم من قبل الإدارة وبإشرافنا وان نتائج الجرد جاءت مطابقة للسجلات المساعدة وقد تم تقييم هذه الموجودات وفق الأصول المحاسبية المتبعة في السنة السابقة
- ٤- التقرير السنوي وما تضمنه من معلومات مطابقا للسجلات ولا يتضمن ما يخالف أحكام القوانين والتشريعات المرعية.

وفي رأينا ، واستنادا للمعلومات والايضاحات التي توفرت لدينا فان البيانات المالية وتقرير الادارة المرفق بها متفقة مع السجلات ومستوفية للمتطلبات القانونية وأنها على قدر ما تضمنته من مؤشرات للاداء تعبر بصورة واضحة وعادلة عن الوضع المالي للشركة كما في ٣١/كانون الأول /٢٠١٤ ونتائج نشاطها وتدقيقاتها النقدية للفترة المنتهية بذات التاريخ.

وتقبلوا تقديرنا ...



هاشم سليم متمرة
محاسب قانوني - مراقب حسابات

Hay Al Wahda - Mahala 904 - Salman Faeq St.

Bldg. 49 - Floor 1 - Baghdad - Iraq

E-mail : chs.mutammara@yahoo.com

حي الوحدة - محلة ٩٠٤ - شارع سلمان فائق

عمارة السعدي - مبنى ٤٩ - ط ١ - مجاور مصرف المنصور

بغداد - هاتف : ٧١٩١٤١٢ موبايل : ٠٧٩٠٢٢٤٢٩٩٢ - ٠٧٧٠٨٨٥٦٥٢٢

شركة بين النهرين للاستثمارات المالية - مساهمة خاصة / بغداد

الميزانية العامة كما هي عليه في ٢٠١٤/١٢/٣١

رقم الكشف	رقم الدليل	الموجودات	السنة الحالية دينار	السنة السابقة دينار
الموجودات الثابتة				
١	١١	الموجودات الثابتة بالقيمة الدفترية	٣٤٦١٧٤٤	٤٤٩٨٩٩٢
		مجموع الموجودات الثابتة	٣٤٦١٧٤٤	٤٤٩٨٩٩٢
الموجودات المتداولة				
٢	١٥٣	استثمارات مالية قصيرة الأجل	٢٨.٤٣٠.٧٠٧٤٥	٢٨.٨١٨٥٦٥٨٠
٣	١٦	المدينون	١٨٩٨.٠٠٠	١٩٣٨.٠٠٠
٤	١٨	النقود	٣٥٤٦٩٢٣٣٤٢	٢٦٣٧٩.٤٣٩٩
		مجموع الموجودات المتداولة	٣١٦.٠٨٩٧٤.٠٨٧	٣٠٧٣٩١٤.٠٩٧٩
		مجموع الموجودات	٣١٦١٢٤٣٥٨٣١	٣٠٧٤٣٦٣٩٩٧١
مصادر التمويل				
مصادر التمويل طويلة الأجل				
٥	٢١١	رأس المال الاسمي والمدفوع قيمة سهم دينار	١.٠٠٠.٠٠٠.٠٠٠	١.٠٠٠.٠٠٠.٠٠٠
٦	٢١٦	الاحتياطيات	٣٢٨٦٦٧٥٢	١٢٥٣٨١٣٣٩
		مجموع حقوق المالكين	١.٣٢٨٦٦٧٥٢	١١٢٥٣٨١٣٣٩
مصادر التمويل قصيرة الأجل				
٧	٢٣	التخصيصات	١.٢٤٥.٠٠٠	١.٧٥٠.٠٠٠
٨	٢٦	الدائنون	٣.٥٦٩٣٢٤.٧٩	٢٩٦.٧٥٠.٨٦٣٢
		مجموع مصادر التمويل قصيرة الأجل	٣.٥٧٩٥٦٩.٧٩	٢٩٦١٨٢٥٨٦٣٢
		مجموع مصادر التمويل	٣١٦١٢٤٣٥٨٣١	٣٠٧٤٣٦٣٩٩٧١

رئيس مجلس الإدارة
حسن مهند عبد الرزاق

المدير المفوض
سمير عبد الستار عبد الجبار

مدير الحسابات
محمد احمد محمد

٢١٥٧٨/ع

خضوعاً لتقريرنا المرقم ٥١/٥٠ والمؤرخ في ٢٠١٥/٢/٢٥



هاشم سليم متامر
محاسب قانوني - مراقب حسابات



جمهورية العراق
مجلس مهنة مراقبة وتدقيق الحسابات
امانة السر

صادق على صحة ختم وتوقيع مراقب الحسابات وانه مزاول
لمهنة مراقبة وتدقيق الحسابات لعام ٢٠١٥ دون اي مسؤولية
عن محتويات هذه البيانات المالية

المصاحف : أراز صباح عبد الرحمن التوقيع

رقم الوثيقة : ٧٧٩ تاريخه ١٥/٤/١٤

شركة بين النهرين للاستثمارات المالية - مساهمة خاصة / بغداد

كشف العمليات الجارية للسنة المالية المنتهية في ٢٠١٤/١٢/٣١

رقم الكشف	رقم الدليل	اسم الحساب	السنة الحالية دينار	السنة السابقة دينار
الإيرادات الجارية				
١٣	٤٦١	إيرادات فوائد دائنة	٢٤٢٧٠٠٨١	٨٦٤٠٥٩٠
١٣	٤٦٣	إيراد الاستثمارات المالية	٥٦٠٨٨٦٨٠	١١٠٢٢٠٠٩٥
		المجموع	٨٠٣٥٨٧٦١	١١٨٨٦٠٦٨٥
المصروفات الجارية				
٩	٣١	الرواتب والأجور	٤١٩٩٠٠٠٠	٤٠٥٤٠٠٠٠
١٠	٣٢	المستلزمات السلعية	٨٨٤١٥٠٠	٥٤٠٤٥٠٠
١١	٣٣	المستلزمات الخدمية	٦٦٤٣٤١٢٥	٥٥٤٨٨٩٠٣
١	٣٧	الاندثارات	١٠٣٧٢٤٨	١٠٣٧٢٤٨
١٢	٣٨٤	الضرائب والرسوم	١٢٢٠٠٠٠	٠٠٠
		إجمالي المصروفات	١١٩٥٢٢٨٧٣	١٠٢٤٧٠٦٥١
فائض (عجز) العمليات الجارية				
			(٣٩١٦٤١١٢)	١٦٣٩٠٠٣٤
تنزل: المصروفات التحويلية والأخرى				
١٢	٣٨٣	المصروفات التحويلية	٠٠٠	٣٦٥٠٠٠
	٣٩	مصروفات اخرى	١٥٣٥٠٤٧٥	٩٨١٩٠٠٠
		المجموع	١٥٣٥٠٤٧٥	١٠١٨٤٠٠٠
الفائض القابل للتوزيع (العجز)				
			(٥٤٥١٤٥٨٧)	٦٢٠٦٠٣٤
الفائض موزع كما يلي				
٧	٢٣٦	حصة ضريبة الدخل	٠٠٠	٩٣١٠٠٠
٦	٢٢١٦	احتياطي إلزامي بموجب قانون الشركات	٠٠٠	٢٦٤٠٠٠
٦	٢٢٤	الفائض المتراكم	٠٠٠	٥٠١١٠٣٤
		المجموع	٠٠٠	٦٢٠٦٠٣٤



شركة بين النهرين للاستثمارات المالية - مساهمة خاصة / بغداد

كشف الموجودات الثابتة واندثاراتها كما في ٢٠١٤/١٢/٣١ كشف رقم (١)

الموجودات الثابتة رقم الدليل المحاسبي	المجموع دينار	الاتات ١١٦ دينار
الكلفة كما في ٢٠١٤/١/١	١٣٠١٦٢٠٠	١٣٠١٦٢٠٠
الإضافات خلال السنة	٠٠٠	٠٠٠
الكلفة في ٢٠١٤/١٢/٣١	١٣٠١٦٢٠٠	١٣٠١٦٢٠٠
نسبة الاندثارات		%٢٠
<u>الاندثارات (قسط ثابت)</u>		
الاندثار المتراكم كما في ٢٠١٤/١/١	٨٥١٧٢٠٨	٨٥١٧٢٠٨
يضاف أند ثارات الفترة	١٠٣٧٢٤٨	١٠٣٧٢٤٨
الرصيد كما في ٢٠١٤/١٢/٣١	٩٥٥٤٤٥٦	٩٥٥٤٤٥٦
القيمة الدفترية كما في ٢٠١٤/١٢/٣١	٣٤٦١٧٤٤	٣٤٦١٧٤٤

كشف التدفقات النقدية للسنة المالية المنتهية في ٢٠١٤/١٢/٣١

رقم الدليل	التفاصيل	دينار	دينار
	<u>الرصيد النقدي في ٢٠١٤/١/١</u>		٢٦٣٧٩٠٤٣٩٩
	تضاف مصادر التمويل		٠
١٥	النقص في الاستثمارات	٣٨٧٨٥٨٣٥	٠
١٦	النقص في المدينون	٤٠٠٠٠٠	٠
٢٣	الزيادة في مخصص الاندثار المتراكم	١٠٣٧٢٤٨	٠
٢٦	الزيادة في الدائون	٩٦١٨١٥٤٤٧	٠
	المجموع		١٠٠٢٠٣٨٥٣٠
	مجموع مصادر التمويل المتاحة		٣٦٣٩٩٤٢٩٢٩
	تطرح الاموال المتاحة للاستخدام		
٢٢	النقص في الاحتياطات	٩٢٥١٤٥٨٧	
٢٣	النقص في التخصيصات	٥٠٥٠٠٠	
	المجموع		٩٣٠١٩٥٨٧
	النقود كما في ٢٠١٤/١٢/٣١		٣٥٤٦٩٢٣٣٤٢

شركة بين النهرين للاستثمارات المالية - مساهمة خاصة / بغداد

كشف رقم (٢)

كشف الاستثمارات كما في ٢٠١٤/١٢/٣١

رقم الدليل	اسم الحساب	السنة الحالية ٢٠١٤	السنة السابقة ٢٠١٣
		دينار	دينار
١٥٢	استثمارات مالية قصيرة الأجل		
١٥٢١	استثمارات قصيرة الأجل / محفظة الشركة	٥١٢٢٣.٠٨٨٨	٤٩٠.٩٣٧٨٤٤
١٥٢٣	استثمارات (محافظ استثمارية للغير)	٢٧٥٣.٨٣٩٨٥٧	٢٧٥٩.٩١٨٧٣٦
	مجموع الاستثمارات	٢٨.٤٣٠.٧٠٧٤٥	٢٨.٨١٨٥٦٥٨٠

كشف رقم (٣)

كشف المدينون كما في ٢٠١٤/١٢/٣١

رقم الدليل	اسم الحساب	السنة الحالية ٢٠١٤	السنة السابقة ٢٠١٣
		دينار	دينار
		٠٠٠	٠٠٠
١٦١٤	عملاء قطاع خاص		
١٦٦	حسابات مدينة متنوعة		
١٦٦١	تأمينات لدى الغير	٨٣.٠٠٠	٨٣.٠٠٠
١٦٦٢	مصاريف مدفوعة مقدما	١٨٠.٠٠٠	١٨٠.٠٠٠
١٦٧٢	سلف منتسبين	١٥.٠٠٠	٥٥.٠٠٠
	مجموع المدينون	١٨٩٨.٠٠٠	١٩٣٨.٠٠٠

كشف رقم (٤)

كشف النقود كما في ٢٠١٤/١٢/٣١

رقم الدليل	اسم الحساب	السنة الحالية ٢٠١٤	السنة السابقة ٢٠١٣
		دينار	دينار
		٠٠٠	٠٠٠
١٨١	نقدية لدى الصندوق		
	نقدية لدى المصارف		
١/١٨٣	مصرف الاستثمار / جاري	٣١٣.٦٧٦٣٦٣	٢٤٧٣٣٧٤٥٢٦
٨/١٨٣	مصرف الاستثمار / دولار	١١٧٦.٠٠٠	١٢.٠٢٤.٠٠
٦/١٨٣	مصرف الاستثمار / توفير	١٦٩٨٨٦٤٩	١٥٨٩١٦٣٣
٣/١٨٣	مصرف دار السلام / جاري	١٩٢٤١٩	٢٣٣٩١٩
/١٨٣	مصرف دار السلام / دولار	١٩٨٢٢٠	٢١٤٥٤٤
٤/١٨٣	مصرف الخليج / جاري	٣٨٣٤٩٩٢.٤	١٣.٠١٣١
٥/١٨٣	مصرف الخليج / توفير	١٣٩٢٥٧٣٧	١٤١٦٢٢٨٤٦
١٨٣	مصرف الخليج / دولار	٢٦٦٧٥٠	٥٢٣٤٤.٠٠
	مجموع النقد (لدى المصارف)	٣٥٤٦٩٢٣٣٤٢	٢٦٣٧٩.٤٣٩٩

2

1000

1000

1000

شركة بين النهرين للاستثمارات المالية - مساهمة خاصة / بغداد

كشف رقم (٥)

كشف رأس المال كما في ٢٠١٤/١٢/٣١

رقم الدليل	اسم الحساب	السنة الحالية ٢٠١٤	السنة السابقة ٢٠١٣
		دينار	دينار
٢١	رأس المال الاسمي (٥٠٠) مليون سهم	١٠٠٠٠٠٠٠٠	١٠٠٠٠٠٠٠٠
٢١١	رأس المال المدفوع كاملا قيمة السهم (١) دينار	١٠٠٠٠٠٠٠٠	١٠٠٠٠٠٠٠٠
	صافي رأس المال المدفوع فعلا	١٠٠٠٠٠٠٠٠	١٠٠٠٠٠٠٠٠

كشف رقم (٦)

كشف الاحتياطيات كما في ٢٠١٤/١٢/٣١

رقم الدليل	اسم الحساب	الرصيد في ٢٠١٤/١/١	الإضافات	التنزيلات	الرصيد في ٢٠١٤/١٢/٣١
٢١٤	احتياطي إلزامي	٢٤٩٦٢٢٨٨	٠٠٠	٠٠٠	٢٤٩٦٢٢٨٨
٢٢٤	الفائض المتراكم	١٠٠٤١٩٠٥١	٠٠٠	(٣٨٠٠٠٠٠٠)	٦٢٤١٩٠٥١
٢٢٥	العجز المتراكم	٠٠٠	(٥٤٥١٤٥٨٧)	٠٠٠	(٥٤٥١٤٥٨٧)
	مجموع الاحتياطيات	١٢٥٣٨١٣٣٩	(٥٤٥١٤٥٨٧)	(٣٨٠٠٠٠٠٠)	٣٢٨٦٦٧٥٢

كشف رقم (٧)

كشف التخصيصات كما في ٢٠١٤/١٢/٣١

رقم الدليل	اسم الحساب	السنة الحالية ٢٠١٤	السنة السابقة ٢٠١٣
		دينار	دينار
٢٣٥	مخصص هبوط الاسعار	١٠٢٤٥٠٠٠	٩٨١٩٠٠٠
٢٣٦	تخصيصات ضريبة الدخل	٠٠٠	٩٣١٠٠٠
	مجموع التخصيصات	١٠٢٤٥٠٠٠	١٠٧٥٠٠٠٠

كشف رقم (٨)

كشف الدائنون كما في ٢٠١٤/١٢/٣١

رقم الدليل	اسم الحساب	السنة الحالية ٢٠١٤	السنة السابقة ٢٠١٣
		دينار	دينار
٢٦٦	حسابات دائنة متنوعة	٣٠٥٠٦٣١٣١٢٦	٢٩٥٤١٥٨٧٧٦٧
٢٦٦١	تأمينات مستلمة (محافظ الغير)	٥٧٢٠٠٠٠	٧٨٧٠٠٠٠
٢٦٦٣	مصاري ف مستحقة وغير مدفوعة	٥٧٢٩٠٩٥٣	٥٨٠٥٠٨٦٥
٢٦٨	دائنو توزيع الأرباح	٣٠٥٦٩٣٢٤٠٧٩	٢٩٦٠٧٥٠٨٦٣٢
	مجموع الدائنون	٣٠٥٦٩٣٢٤٠٧٩	٢٩٦٠٧٥٠٨٦٣٢

1000

1000

1000

1000

شركة بين النهرين للاستثمارات المالية - مساهمة خاصة / بغداد

كشف الرواتب والأجور للسنة المنتهية في ٢٠١٤/١٢/٣١ كشف رقم (٩)

رقم الدليل	اسم الحساب	السنة الحالية ٢٠١٤	السنة السابقة ٢٠١٣
		دينار	دينار
٣١٢	رواتب ومخصصات	٣٩٠٠٠٠٠٠	٣٧٠٠٠٠٠٠
٣١٢٤	مكافآت تشجيعية	٠٠٠	٧١٠٠٠٠
٣١٥	المساهمة في الضمان	٢٩٩٠٠٠٠	٢٨٣٠٠٠٠
	مجموع الرواتب	٤١٩٩٠٠٠٠	٤٠٥٤٠٠٠٠

كشف المستلزمات السلعية للسنة المنتهية في ٢٠١٤/١٢/٣١ كشف رقم (١٠)

٣٢٢	وقود وزيتوت	٣٠٩٥٠٠٠	٣٠٩٩٠٠٠
٣٢٥	المتنوعات	٤١٤١٥٠٠	٢٠٦٠٥٠٠
٣٢٧	الماء والكهرباء	١٦٠٥٠٠٠	٢٤٥٠٠٠
	مجموع السلعية	٨٨٤١٥٠٠	٥٤٠٤٥٠٠

شركة بين النهرين للاستثمارات المالية - مساهمة خاصة / بغداد
كشف المستلزمات الخدمية للفترة المنتهية في ٢٠١٤/١٢/٣١ كشف رقم (١١)

رقم الدليل	اسم الحساب	السنة الحالية ٢٠١٤	السنة السابقة ٢٠١٣
		دينار	دينار
٣٣١	<u>خدمات الصيانة</u>	١٦٣٤٠٠٠	٢١٧٠٠٠٠
	المجموع	١٦٣٤٠٠٠	٢١٧٠٠٠٠
٣٣٣	<u>دعاية وطبع وضيافة</u>		
٣٣٣١	دعاية وإعلان	٣٠٠٠٠٠	٧٥٠٠٠٠
٣٣٣٢	نشر وطبع	١٢٥٠٠٠	١٠٧٥٠٠٠
٣٣٣٣	ضيافة	٤٠٨٥٠٠	١٤٦٣٥٠٠
	المجموع	٨٣٣٥٠٠	٣٢٨٨٥٠٠
٣٣٤	<u>نقل وإيفاد واتصالات</u>		
٣٣٤٣	السفر والإيفاد	٤٦٩٣٠٠٠	٤٠٤٦٠٠٠
٣٣٤٤	اتصالات (برق وبريد وهاتف)	٤٧٧٠٠٠٠	٥٩٩٢٠٠٠
	المجموع	٩٤٦٣٠٠٠	١٠٠٣٨٠٠٠
٣٣٥	<u>استئجار موجودات ثابتة</u>		
٣٣٥٢	استئجار مباني	١٨٠٠٠٠٠٠	١٢٠٠٠٠٠٠
٣٣٥٤	استئجار وسائل نقل	٤٤٨٩٠٠٠	٤٦٣٨٥٠٠
	المجموع	٢٢٤٨٩٠٠٠	١٦٦٣٨٥٠٠
٣٣٦	<u>مصرفات خدمية متنوعة</u>		
٣٣٦١	اشتراقات وانتماءات	١٥٠٠٠٠٠	٣٣٠٠٠٠٠
٣٣٦٢	مكافآت لغير العاملين	١١٨٠٠٠	١٩٨٠٠٠
٣٣٦٥	خدمات قانونية	٣٦٠٠٠٠٠	٤٢٠٠٠٠٠
٣٣٦٦	خدمات مصرفية	١١٤١٦٢٥	٨٤٥٩٠٣
٣٣٦٨١	خدمات محاسبية (أجور تنظيم الحسابات)	٧٢٠٠٠٠٠	٦٢٠٠٠٠٠
٣٣٦٨٢	خدمات محاسبية (أجور تدقيق البنك المركزي)	١٠٠٠٠٠٠	٠٠٠
٣٣٦٨٢	خدمات محاسبية (أجور تدقيق الحسابات)	٤٢٠٠٠٠٠	٣٨٠٠٠٠٠
٣٣٦٩	مصرفات خدمية أخرى	١٤١٥٥٠٠٠	٤٨١٠٠٠٠
	المجموع	٣٢٠١٤٦٢٥	٢٣٣٥٣٩٠٣
	مجموع المستلزمات الخدمية	٦٦٤٣٤١٢٥	٥٥٤٨٨٩٠٣

شركة بين النهرين للاستثمارات المالية - مساهمة خاصة / بغداد

كشف بحساب الاستخدامات الأخرى لسنة المنتهية في ٢٠١٤/١٢/٣١ كشف رقم (١٢)

رقم الدليل	اسم الحساب	السنة الحالية ٢٠١٤	السنة السابقة ٢٠١٣
		دينار	دينار
٣٨	المصرفات التحويلية		
٣٨٤	ضرائب ورسوم	١٢٢٠٠٠٠	٣٦٥٠٠٠٠
٣٩	المصرفات الأخرى		
٣٩٣	خسائر بيع اسهم	١٤٩٢٤٤٧٥	٠٠٠
٣٩٧	هبوط قيمة الاستثمارات المالية	٤٢٦٠٠٠	٩٨١٩٠٠٠
	مجموع المصرفات الأخرى	١٥٣٥٠٤٧٥	١٠١٨٤٠٠٠

كشف إيرادات الاستثمارات للفترة المنتهية في ٢٠١٤/١٢/٣١ كشف رقم (١٣)

رقم الدليل	اسم الحساب	السنة الحالية ٢٠١٤	السنة الحالية ٢٠١٣
		دينار	دينار
٤٦	إيرادات استثمارية وفوائد دائنة		
٤٦١	فوائد الودائع النقدية	٢٤٢٧٠٠٨١	٨٦٤٠٥٩٠
٤٦٣	إيراد الاستثمارات المالية		
٤٦٣١	صافي أرباح بيع اسهم	٠٠٠	٤٣٠٦٩٢١١
٤٦٣٢	أرباح المساهمات في الشركات	١٠٧٠٨٦٨٠	٥٠٤٠٣٤٢
٤٦٣٣	ارباح المحافظ	٤٥٣٨٠٠٠٠	٦٢١١٠٥٤٢
	مجموع إيراد الاستثمارات	٥٦٠٨٨٦٨٠	١١٠٢٢٠٠٩٥
	المجموع الكلي	٨٠٣٥٨٧٦١	١١٨٨٦٠٦٨٥